

# **STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** STOWARZYSZENIE TĘCZÓWKA  
**Siedziba:** Tysiąclecia 21/164, 40-873 Katowice

### **Numer identyfikujący podmiot:**

KRS: 0000412311

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

## 4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

## 6. Polityka rachunkowości

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Jednostka:

rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów, w tym tworzenia odpisów aktualizacyjnych i rezerw, nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia, Jednostka klasyfikuje umowy leasingu wg przepisów prawa podatkowego, nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ani z biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, stosuje do wyceny instrumentów finansowych przepisy ustawy o rachunkowości,

Jednostka klasyfikuje umowy leasingu wg przepisów prawa podatkowego, nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ani z biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, stosuje do wyceny instrumentów finansowych przepisy ustawy o rachunkowości,

### **Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Jednostka dokonuje jednorazowego odpisu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z przepisami prawa podatkowego, dokonuje wyceny materiałów i towarów w cenie zakupu, nie wycenia produkcji w toku, nie rozlicza długoterminowych usług z powodu braku ich występowania, Sprawozdanie jednostki nie podlega obowiązkowi badania, dlatego też jednostka wycenia koszt wytwarzania produktu zgodnie z art. 28 ust. 4a ustawy,

### **Sposób ustalenia wyniku finansowego i sporządzenia sprawozdania finansowego**

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika nr 6 do ustawy oraz nie sporządza informacji dodatkowej

## **7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 604,72</b>	<b>2 268,50</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	<b>1 100,06</b>	<b>902,56</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>504,66</b>	<b>1 365,94</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 604,72</b>	<b>2 268,50</b>

## BILANS

*Pasywa Dane w PLN*

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Fundusz własny</b>	<b>1 331,68</b>	<b>2 014,48</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>2 014,48</b>	<b>1 333,34</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>		
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>-682,80</b>	<b>681,14</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>273,04</b>	<b>254,02</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>273,04</b>	<b>254,02</b>
<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 604,72</b>	<b>2 268,50</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>45 867,91</b>	<b>84 984,29</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	45 867,91	84 984,29
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>46 417,52</b>	<b>84 301,93</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	46 417,52	84 301,93
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>-549,61</b>	<b>682,36</b>
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>		
G. Koszty ogólnego zarządu		
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>-549,61</b>	<b>682,36</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe	74,37	
L. Koszty finansowe	207,56	1,22
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>-682,80</b>	<b>681,14</b>
N. Podatek dochodowy		
<b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>-682,80</b>	<b>681,14</b>

## **ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM**

## INFORMACJA DODATKOWA

*Dane w PLN*

Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo - Nie występują

---

Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii - Nie występują

---

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Należności krótkoterminowe obejmują kaucję z tytułu najmu lokali oraz przedpłatę na zakup materiałów do działalności statutowej, zwróconą po dniu bilansowym.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki na rachunku bankowym.

Zobowiązania obejmują kwoty z tytułu podatków i składek ZUS zapłaconych w styczniu 2019 oraz niedopłatę 0,02 zł z tytułu zobowiązań.

---



Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

Przychody z tytułu składek w kwocie 730 zł

Darowizny za pośrednictwem rachunku bankowego w wysokości 16 191,48 zł

Przychody ze zbiórki publicznej 2018/1296/OR w wysokości 1 122,00 zł

Dotacja 2432/ZD/2018 w wysokości 8 850,00

Dotacja 2493/ZD/2018 w wysokości 12 603,48

Dofinansowanie z KPH w wysokości 6 370,95

Przychody finansowe ze zrealizowanych różnic kursowych w wysokości 74,37 zł

---

Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Materiały - 4 927,39

Energia - 4 439,76

Usługi obce - 14 665,88

Wynagrodzenia - 21 254,00

Opłaty - 930,49

koszty finansowe 207,56

---

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 681,14 zł z tytułu nadwyżki za rok 2017

---

Jednostka nie posiada statusu OPP

---